



CONSELHO FISCAL

PARECER Nº 20/2022

Em cumprimento ao disposto nos artigos 17 e 18 da Lei nº 1.929, de 4 de maio de 2006, procedemos à **análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo – FAPES/TOLEDOPREV**, referente competência **OUTUBRO/2022**.

Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006, sendo na tabela a seguir demonstrados os saldos das contas bancárias referentes ao período analisado:

COMPETÊNCIA OUTUBRO/2022

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/10/2022	SALDO APLICADO EM 31/10/2022	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/10/2022
CEF 104-0	726-9	492-4	32.756.671,25	1,34	31.243.162,56	31.243.163,90
CEF 104-0	726-9	493-2	237.656,41	240.305,42		240.305,42
CEF 104-0	726-9	494-0	89.992.229,65	0,00	91.998.903,56	91.998.903,56
CEF 104-0	726-9	495-9	1.000,00	2.400,00		2.400,00
CEF 104-0	726-9	496-7	56.748.401,62	0,00	57.373.532,14	57.373.532,14
CEF 104-0	726-9	708-7	145.378.220,16	0,00	151.534.147,64	151.534.147,64
XP 102-0	1-0	80352-1	14.226.779,15	0,00	14.840.387,31	14.840.387,31
ITAU 341-0	316-0	91929-9	43.348.945,52	0,00	44.341.692,53	44.341.692,53
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	22.171.192,14	0,00	22.394.997,24	22.394.997,24
BRADESCO	2856-8	616771-3	16.163.250,57	0,00	16.382.698,12	16.382.698,12
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.328.441,68	0,00	7.299.678,26	7.299.678,26
BRADESCO	2856-8	403366-0	9.966.637,00	0,00	10.015.527,00	10.015.527,00
TOTAL			438.319.425,15	242.706,76	447.424.726,36	447.667.433,12
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
						7.827.071,88
DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						
						28,00
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						
						395.989,64
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						
						5.111.429,08
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						
						3.083.178,55
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
						17.346,07
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
						2.675,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						16.437.718,22
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
						1.980.365,55
TOTAL DAS RECEITAS						18.418.083,77
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						
						7.091.084,26
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
						1.275,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						7.092.359,26
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						
						1.977.716,54
TOTAL DAS DESPESAS						9.070.075,80
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						9.345.358,96
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO						447.667.433,12



CONSELHO FISCAL

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de outubro de 2022:

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 240.305,42 (duzentos e quarenta mil e trezentos e cinco reais e quarenta e dois centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.
- 2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 2,13% (dois inteiros e treze centésimo);
- 3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 9.345.358,96 (nove milhões e trezentos e quarenta e cinco mil e trezentos e cinquenta e oito reais e noventa e seis centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **OUTUBRO de 2022**, com embasamento nas Demonstrações Contábeis e Execução Orçamentária do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES/TOLEDOPREV, por estarem de acordo com a Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006 e Lei Federal nº 4.320/64ⁱ.

Toledo-PR, 21 de novembro de 2022.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

Leandro Marcelo Ludvig
Presidente do Conselho Fiscal
ANBIMA CPA-10 01/11/2024

Valdecir Neumann
Membro Conselheiro Titular
ANBIMA CPA-20 23/03/2025

Francieli Aparecida Kunrath Paes
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 05/10/2024

Gerte Cecília Felipetto
Membro Conselheira Suplente
ANBIMA CPA-10 25/03/2025

ⁱ Regulamenta Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.